

重庆小康工业集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方  
占用资金情况审核报告  
大信专审字[2022]第 2-00138 号



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
22/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 2-00138 号

### 重庆小康工业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了重庆小康工业集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 28 日出具大信审字[2022]第 2-00366 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
22/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司2021年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十八日



# 上市公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

编制单位：重庆小康实业股份有限公司

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年初占用资金余额	2021年度累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	重庆小康控股有限公司	母公司	应收账款	0.24	0.24		0.24		提供劳务	经营性
	重庆新感觉摩托车销售有限公司	同受一方控制	应收账款		0.24		0.24		提供劳务	经营性
	重庆新感觉摩托车有限公司	同受一方控制	应收账款		11.71		11.71		提供劳务	经营性
	重庆新感觉摩托车有限公司	同受一方控制	应收账款		230.04		230.04		房屋租赁	经营性
	重庆小康宾馆有限公司	同受一方控制	应收账款		27.06		27.06		提供劳务	经营性
	重庆新感觉摩托车有限公司	同受一方控制	应收账款		159.55		159.55		销售商品	经营性
	重庆新康幸福置业有限公司	同受一方控制	应收账款		0.33		0.33		提供劳务	经营性





重庆渝安创新科技有限 公司	同受一方控制	应收账款		42.60		42.60			42.60		提供劳务	经营性
重庆渝安创新科技有限 公司	同受一方控制	应收账款		564.92		564.92			564.92		销售商品	经营性
重庆渝安机械制造有限 公司	同受一方控制	应收账款		85.54		85.54			85.54		房屋租赁	经营性
重庆渝安机械制造有限 公司	同受一方控制	应收账款		354.90		354.90			354.90		提供劳务	经营性
重庆渝安机械制造有限 公司	同受一方控制	应收账款		9.95		9.95			9.95		销售商品	经营性
重庆渝安智能悬架有限 公司	同受一方控制	应收账款		172.63		172.63			172.63		房屋租赁	经营性
重庆渝安智能悬架有限 公司	同受一方控制	应收账款		30.16		30.16			30.16		提供劳务	经营性
重庆渝安智能悬架有限 公司	同受一方控制	应收账款		6.55		6.55			6.55		销售商品	经营性
重庆小康控股有限公司	母公司	其他应收款		6,742.79		6,742.79			6,742.79		股权转让 款	非经营性
重庆小康控股有限公司	母公司	其他应收款		136,109.34		136,109.34			136,109.34		应收业绩 补偿款	业绩补偿 款
小 计				144,548.55		144,548.55			8,439.21			
重庆渝安淮海动力有限 公司	一级子公司	应收账款		201.24		201.24			201.24		房屋租赁	经营性
重庆小康动力有限公司	一级子公司	应收账款		3,380.52		3,380.52			3,380.52		房屋租赁	经营性
重庆小康动力有限公司	一级子公司	应收账款		58.60		58.60			17.71		提供劳务	经营性
重庆小康动力有限公司	一级子公司	应收账款		44.68		44.68			9.51		提供劳务	经营性
重庆小康动力有限公司	一级子公司	应收账款		31.19		31.19			31.19		房屋租赁	经营性
重庆小康动力有限公司	一级子公司	应收账款		75.76		75.76			18.02		提供劳务	经营性
重庆小康动力有限公司	一级子公司	应收账款		6.60		6.60			6.60		提供劳务	经营性
上市公司及其 子公司及其 附属企业												

东风小康汽车有限公司	一级子公司	应收账款		80.83			2.08	78.75	提供劳务	经营性
东风小康汽车有限公司 沙坪坝分公司	一级子公司	应收账款		11.21			11.21		提供劳务	经营性
重庆东风风光汽车销售 有限公司	二级子公司	应收账款		0.20			0.20		提供劳务	经营性
重庆金康动力新能源有 限公司	二级子公司	应收账款		33.58			15.32	18.26	提供劳务	经营性
重庆金康赛力斯汽车销 售有限公司	三级子公司	应收账款	42.37	45.34			87.71		提供劳务	经营性
泸州容大智能变速器有 限公司长寿分公司	二级子公司	应收账款		52.37			52.37		房屋租赁	经营性
重庆小康机械配件有限 公司	三级子公司	应收账款		0.51			0.51		提供劳务	经营性
重庆小康进出口有限公 司	一级子公司	应收账款		3.68				3.68	提供劳务	经营性
重庆小康汽车部品有限 公司	二级子公司	应收账款		14.29			1.40	12.89	提供劳务	经营性
重庆渝安减震器有限公 司	三级子公司	应收账款		8.39				8.39	提供劳务	经营性
重庆新康国际控股有限 公司	一级子公司	其他应收款	26,159.00	47.00				26,206.00	资金拆借	非经营性
重庆国际汽车体验中心 有限公司	二级子公司	其他应收款	47.00					47.00	资金拆借	非经营性
重庆新康汽车国际贸易 有限公司	二级子公司	其他应收款		2.70			2.70		代垫奖金	非经营性
重庆金康新能源汽车有 限公司	一级子公司	其他应收款	395,044.27	405,730.80			118,989.48	704,065.64	资金拆借	非经营性
重庆小康进出口有限公 司	一级子公司	其他应收款	64,929.86	149,978.52			176,180.70	38,727.68	资金拆借	非经营性
东风小康汽车有限公司 重庆分公司	一级子公司	其他应收款		109.15			109.15		代垫奖章	非经营性
重庆金康赛力斯新能源 汽车设计院有限公司	二级子公司	其他应收款	12.81	71,463.63			99.40	71,377.04	资金拆借	非经营性





小康(美国)新能源汽车股份有限公司	二级子公司	其他应收款	67,355.88	2,295.79	2,262.27	35,120.34	36,793.60	资金拆借	非经营性
重庆小康汽车销售服务有限公司	一级子公司	其他应收款	1,881.25	5,106.37		813.44	6,174.18	资金拆借	非经营性
重庆康菲动力科技有限公司	二级子公司	其他应收款	25.70	5.49			31.19	代垫保险费	非经营性
潜金融资租赁有限公司	一级子公司	其他应收款		1.15		1.15		代垫奖章	非经营性
重庆金康动力新能源有限公司	二级子公司	其他应收款		21.11		21.11		代垫奖章	非经营性
重庆瑞驰新能源汽车销售有限公司	二级子公司	其他应收款		3.60		3.60		代垫奖金	非经营性
泸州容大智能变速器有限公司	二级子公司	其他应收款		5.83		5.83		代垫奖章	非经营性
重庆金康赛力斯汽车销售有限公司	三级子公司	其他应收款	0.29	661.79		11.31	650.77	资金拆借	非经营性
重庆小康动力有限公司	一级子公司	其他应收款		54,665.98		53,800.02	865.96	资金拆借	非经营性
重庆小康汽车变速器有限公司	二级子公司	其他应收款		1.97		1.97		代垫保险	非经营性
重庆麟康宝科技有限公司	四级子公司	其他应收款		0.18			0.18	代垫奖章	非经营性
小计			555,498.43	694,150.05	24,542.32	388,989.19	885,201.61		
东风启辰汽车销售有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	预付款项	4.02	51.00		49.30	5.72	采购商品	经营性
东风汽车财务有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	其他应收款		92.80		92.80		提供劳务	经营性
东风汽车集团股份有限公司岚图汽车科技分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款	1,279.25	13,386.36		14,549.55	116.06	销售商品、提供劳务	经营性
岚图汽车科技有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		40,417.09		19,927.01	20,490.08	销售商品、提供劳务	经营性
岚图汽车销售服务有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	其他应收款		0.50			0.50	押金	经营性
东风汽车集团有限公司铁路运输处	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		2.71		2.71		销售商品	经营性
其他关联企业及其附属企业									

东风汽车销售服务有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款	19.87	18.40	1.47	销售商品、提供劳务	经营性
东风汽车销售服务有限公司安徽合肥分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款	1.02	1.02		提供劳务	经营性
东风汽车销售服务有限公司成都分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款	0.71	0.71		提供劳务	经营性
东风汽车销售服务有限公司广州分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款	1.13	1.13		提供劳务	经营性
中国东风汽车工业进出口有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款	4,022.90	4,021.11	1.79	销售商品	经营性
新能源汽车产业发展(重庆)有限公司	联营企业	应收股利	100.00		100.00	股利分红	非经营性
小计			57,996.09	38,663.74	20,715.62		
合计			896,694.69	436,092.14	1,042,026.57		


法定代表人:

  
张萍

主管会计工作负责人:

  
刘林

会计机构负责人:

  
刘林









证书序号: 0017201

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吴卫星

主任会计师: 吴卫星

经营场所: 北京市海淀区知春路1号11层2206

组织形式: 特殊普通合伙

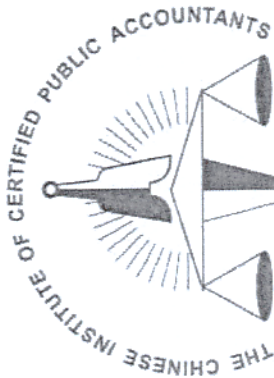
执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日

仅用于重庆小康工业集团股份有限公司2021年年度报告





中国注册会计师协会

姓名 胡涛

Full name

性别 男

SEX

出生日期 1977-07-04

Date of birth

工作单位 大信会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 420121770704221

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

仅用于重庆小康工业集团股份有限公司2021年年度报告

此证书在检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

胡涛(420003204827)

2021年已通过



证书编号:  
No. of Certificate

420003204827

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2006 年 9 月 1 日

日





姓名: 王畅  
 Full name: 王畅  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1989-09-01  
 Date of birth: 1989-09-01  
 工作单位: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所  
 Working unit: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所  
 身份证号码: 421125198909014849  
 Identity card No.: 421125198909014849



年度拾一年年度报告  
 Annual Renewal Registration  
 仅用于重庆小康工业集团股份有限公司

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

王畅(110101410211)

2021年已通过



证书编号: 110101410211

No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 06 月 23 日  
 Date of Issuance: / /



日 / 月

